

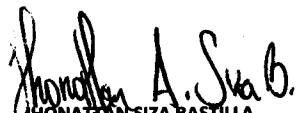



PIEDCUESTANA
de Servicios Públicos E.S.P.

PIEDCUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P
INFORME DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
AGOSTO 2020 - AGOSTO 2019

		<i>Cifras en miles de pesos</i>	
COD	NOMBRE CUENTA	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	5.902.167	2.171.358
12	Inversiones	165.771	161.822
13	Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	12.993.023	12.104.153
15	Inventarios	119.309	63.318
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		19.180.270	14.500.651
ACTIVO NO CORRIENTE			
16	Propiedad, planta y equipo	121.377.390	112.449.524
19	Otros activos	3.846.647	4.803.299
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		125.224.037	117.252.823
TOTAL ACTIVO		144.404.307	131.753.474
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
PASIVOS FINANCIEROS			
23	Deudas y préstamos que generan interés	10.276.487	8.684.215
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	5.726.799	5.258.333
25	Pasivo neto por beneficio a los empleados	687.544	1.282.586
27	Provisiones	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		16.690.830	15.225.134
PASIVO NO CORRIENTE			
PASIVOS FINANCIEROS			
23	Deudas y préstamos que generan interés	14.204.768	10.213.295
24	Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	-	-
27	Provisiones	8.292.801	4.501.522
29	Otros pasivos	33.956.817	34.116.138
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		56.454.386	48.830.955
TOTAL PASIVO		73.145.216	64.056.089
PATRIMONIO			
3208	CAPITAL SOCIAL	33.158.432	33.158.432
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	33.940.401	31.028.432
3230	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	4.160.258	3.510.521
3268	Resultados acumulados por convergencia a NIIF	-	-
TOTAL PATRIMONIO		71.259.091	67.697.385
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		144.404.307	131.753.474


GABRIEL ABRIL ROJAS
Gerente


JONATHAN SIZA BASTILLA
Directr. Admin. y Financiero
C.C. 1.102.356.330


MYRIAM PINZON HIGÜERA
Contadora Pública
TP 41310- T
C.C. 28.239.928

PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P
INFORME DE RESULTADOS COMPARATIVOS
 AGOSTO 2020 - AGOSTO 2019



Cifras en miles de pesos


CÓD	INGRESOS	NOTA	Cifras en miles de pesos	
			AGOSTO 2020	AGOSTO 2019
	Ingresos Ordinarios	7	21,246,396	22,849,043
	Costos de Ventas	8	(9,532,721)	(10,629,107)
	MARGEN BRUTO		11,713,675	12,219,936
	Otros ingresos de operación		570,605	689,706
	- Gastos de Administración y operación	9	(5,805,750)	(6,777,482)
	- Gastos de ventas		(154,637)	(127,846)
	= RESULTADO DE LA OPERACIÓN		6,323,893	6,004,314
	+ INGRESOS FINANCIEROS		452,221	386,607
	- GASTOS FINANCIEROS	10	(1,015,656)	(724,047)
	= UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		5,760,458	5,666,874
	- Impuesto a las ganancias		(1,600,200)	(2,156,353)
	= UTILIDAD DEL EJERCICIO		4,160,258	3,510,521

GABRIEL ABRIL ROJAS
GABRIEL ABRIL ROJAS
 Gerente
 C.C. 5.707.060

Jhonattan A. Siza Bastilla
JHONATTAN SIZA BASTILLA
 Director Admin. y Financiero
 C.C. 1.102.356.330

Miriam Pinzon Higdera
MIRIAM PINZON HIGDERA
 Contadora Pública
 TP 41310- T
 C.C. 28.239.928

V.B.Coordinador Financiero

	<h1>PRESENTACIÓN DE INFORMES</h1>	Código: GPI-SG.CDR01-103.F12
		Versión: 2.0
		Página 1 de 5

**EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE
PIEDECUESTA
E.S.P.**

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS A 31 DE AGOSTO 2020

NOTA INFORMACIÓN GENERAL

PIEDECUESTANA E.S.P. EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS es una entidad cuya naturaleza o régimen jurídico es el de Empresa industrial y comercial del orden municipal de carácter oficial (Art. 17 Ley 142 de 1994), que tiene como objeto principal la prestación de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo, como la producción y comercialización de agua ozonizada y micro filtrada, energía eléctrica, distribución de gas combustible por red, telefonía básica conmutada fija y móvil rural, así como las actividades complementarias a los mismos. Para desarrollar su objeto social, se rige por el Manual de Contratación interno (Acuerdo No 004 del 2006 y demás acuerdos modificatorios), por los Estatutos (Acuerdo No 002 del 30 de Enero del 2006 y demás acuerdos modificatorios), por la Ley 142 de 1994, por las Resoluciones de la CRA y demás normas que reglamenten su naturaleza jurídica o aquellas a las que remitan las normas anteriores. Su domicilio principal es en la Carrera 8 No. 12-28 Municipio de Piedecuesta, Departamento de Santander y Republica de Colombia.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	5.902.167	2.171.358	3.730.809	172%

El efectivo al cierre del periodo frente al mismo periodo de 2019 se incrementa por cuanto durante la presente vigencia no se han realizado las obras proyectadas por la empresa, debido a las limitaciones que nos impuso la pandemia desde marzo 2020


NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	12.993.023	12.104.153	888.870	7%

Juf
V.B. Coordinador Financiero

ELABORÓ Profesional en Sistemas de Gestión	FECHA 10/02/2020	REVISÓ Director Administrativo y Financiero	FECHA 10/02/2020	APROBÓ Comité de Calidad	FECHA 24/02/2020
---	---------------------	--	---------------------	-----------------------------	---------------------

Atención:
Lunes a Viernes

	PRESENTACIÓN DE INFORMES	Código: GPI-SG.CDR01-103.F12
		Versión: 2.0
		Página 2 de 5

El saldo de la cartera registrado en la información financiera incluye \$7.256'684 correspondiente al crédito interno de tesorería que los servicios de alcantarillado y aseo adeudan al servicio de acueducto desde el cierre de diciembre de 2018. La variación frente al mismo periodo del año anterior no es material frente al monto de la cartera que maneja la empresa.

NOTA 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
PLANTA Y EQUIPO	121.377.390	112.449.524	8.927.866	8%

En este rubro se encuentran 350 medidores del banco de medidores que se utilizan en el programa de calibración de medidores los cuales se instalan provisionalmente en los predios de los usuarios seleccionados mientras se hacen las pruebas pertinentes a los equipos de los propietarios del predio.

El incremento de un año a otro corresponde al traslado de saldos de construcciones en curso por terminación de obras para construcción y reposición de redes que se ha adelantado en la empresa con el fin de mejorar el servicio.

NOTA 4. OTROS ACTIVOS

OTROS	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
ACTIVOS	3.846.647	4.803.299	(956.652)	(20%)

Baja debido a que en el primer semestre se retira el saldo a favor de la empresa para la legalización de la declaración de renta de 2019

Igualmente se retiran saldos a favor de la empresa por concepto de anticipo de autorretención de renta que se generan cada mes sobre los ingresos percibidos por la empresa en desarrollo de su actividad principal para el cruce de cuentas con la DIAN a la presentación y pago de la declaración de renta del periodo anterior.

 V.B. Coordinador Financiero

ELABORÓ Profesional en Sistemas de Gestión	FECHA 10/02/2020	REVISÓ Director Administrativo y Financiero	FECHA 10/02/2020	APROBÓ Comité de Calidad	FECHA 24/02/2020
---	---------------------	--	---------------------	-----------------------------	---------------------

Atención:
Lunes a Viernes

NOTA 5. PRESTAMOS POR PAGAR. FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO

FINANCIAMIENTO	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
INTERNO CORTO PLAZO	10.276.487	8.684.215	1.592.272	18%

Consolida este rubro las cuotas de capital por pagar durante el periodo de un año correspondiente a los créditos pactados por la empresa a largo plazo. Incrementa frente al mismo periodo del año anterior por cuanto a partir de noviembre 2020 termina el periodo de gracia y empieza a pagarse capital e intereses sobre la totalidad de los desembolsos. Permanece en este grupo el crédito interno de tesorería de 7.256'684 que los servicios de alcantarillado y aseo adeudan al servicio de acueducto a diciembre de 2018.

NOTA 5. PRESTAMOS POR PAGAR. FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO

FINANCIAMIENTO	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
INTERNO LARGO PLAZO	14.204.768	10.213.295	3.991.473	39%

El incremento del endeudamiento de largo plazo obedece a los desembolsos parciales del crédito adquirido por la empresa para la optimización de la planta de tratamiento de agua desde agosto de 2018, el cual termina su periodo de gracia a partir de noviembre de 2020 y por tanto inicia el pago de capital más intereses sobre el valor total desembolsado.

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CTAS POR PAGAR	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	5.726.799	5.258.333	468.466	9%

V.B. Coordinador Financiero

ELABORÓ Profesional en Sistemas de Gestión	FECHA 10/02/2020	REVISÓ Director Administrativo y Financiero	FECHA 10/02/2020	APROBÓ Comité de Calidad	FECHA 24/02/2020
--	---------------------	---	---------------------	-----------------------------	---------------------

Se agrupa en esta cuenta los rendimientos financieros de convenios por concepto de intereses en el rubro recursos recibidos a favor de terceros – rendimientos financieros.

NOTA 7. INGRESOS ORDINARIOS

INGRESOS ORDINARIOS	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	21.246.396	22.849.043	(1.602.647)	(7%)

Muestran decremento los ingresos ordinarios por cuanto durante la presente vigencia se presenta baja en negocio de derechos de conexión con constructoras.

NOTA 8. COSTOS DE VENTAS

COSTO DE VENTAS	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	9.532.721	10.629.107	(1.096.386)	(10%)

La baja obedece a la optimización en el uso de los recursos necesarios para el tratamiento del agua.

NOTA 9. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

GASTOS ADM Y OPERACION	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	5.805.750	6.777.482	(971.732)	(14%)

Este grupo incluye:

- ✓ Pago Servicios Técnicos para apoyo en ejecución de procesos y subprocesos administrativos de la empresa. La baja corresponde a menores costos en la contratación

V.B. Coordinador Financiero

ELABORÓ Profesional en Sistemas de Gestión	FECHA 10/02/2020	REVISÓ Director Administrativo y Financiero	FECHA 10/02/2020	APROBÓ Comité de Calidad	FECHA 24/02/2020
---	---------------------	--	---------------------	-----------------------------	---------------------

- ✓ Pago de Honorarios para apoyo en ejecución de procesos operativos de la empresa.

Baja frente al mismo periodo de 2019.

NOTA 10. GASTOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019	VR. VARIACION	% VARIACION
	1.015.656	724.047	291.609	40%

Corresponde al pago de los intereses de los créditos bancarios que ha obtenido la Empresa.

El aumento obedece al pago de intereses bancarios por concepto de los créditos que se encuentran en periodo de gracia producto de los recursos adquiridos para la optimización de la planta de tratamiento de agua con recursos propios.


GABRIEL ABRIL ROJAS
Representante Legal


MYRIAM PINZON HIGUERA
Contadora Pública
TP. 41310-T

V.B. *Coordinador Financiero*

ELABORÓ Profesional en Sistemas de Gestión	FECHA 10/02/2020	REVISÓ Director Administrativo y Financiero	FECHA 10/02/2020	APROBÓ Comité de Calidad	FECHA 24/02/2020
---	---------------------	--	---------------------	-----------------------------	---------------------